

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Silmatera Mudilasmaja OÜ

registrikood: 11310494

tänava/talu nimi, Liiviku tn 4

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10919

e-posti aadress: janne.teder@mail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Tööjõukulud	10
Lisa 6 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Silmatera Mudilasmaja OU tegevusalaks on väikelaste päevahoid. Osauhingu käive oli 91668 eurot. 2015. aasta kasum oli 7019 eurot. Juhatuses on üks liige, talle juhtimise eest palka ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	18 427	10 142
Nõuded ja ettemaksed	635	5 435
Kokku käibevara	19 062	15 577
Põhivara		
Materiaalne põhivara	4 025	6 125
Kokku põhivara	4 025	6 125
Kokku varad	23 087	21 702
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	1 712	1 679
Võlad ja ettemaksed	3 255	1 929
Kokku lühiajalised kohustused	4 967	3 608
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	1 513	3 506
Kokku pikaajalised kohustused	1 513	3 506
Kokku kohustused	6 480	7 114
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	522	522
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 510	13 033
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 019	-1 523
Kokku omakapital	16 607	14 588
Kokku kohustused ja omakapital	23 087	21 702

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	91 668	51 920
Muud äritulud	36	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-68 392	-42 287
Mitmesugused tegevuskulud	-4 318	-6 789
Tööjõukulud	-8 861	-1 952
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 100	-2 100
Muud ärikulud	-875	-57
Kokku ärikasum (-kahjum)	7 158	-1 265
Muud finantstulud ja -kulud	-139	-258
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	7 019	-1 523
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 019	-1 523

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	7 158	-1 265
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 100	2 100
Kokku korrigeerimised	2 100	2 100
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	4 800	-2 535
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 326	1 590
Kokku rahavood äritegevusest	15 384	-110
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-1 960	-1 631
Makstud intressid	-139	-258
Makstud dividendid	-5 000	-1 241
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-7 099	-3 130
Kokku rahavood	8 285	-3 240
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 142	13 382
Raha ja raha ekvivalentide muutus	8 285	-3 240
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	18 427	10 142

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	522	14 274	17 352
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	2 556	522	14 274	17 352
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-1 523	-1 523
Makstud dividendid			-1 241	-1 241
31.12.2014	2 556	522	11 510	14 588
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	2 556	522	11 510	14 588
Aruandeaasta kasum (kahjum)			7 019	7 019
Makstud dividendid			-5 000	-5 000
31.12.2015	2 556	522	13 529	16 607

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühingu raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. See on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna Juhendid (RTJ). Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud olulisuse printsiibist.

Kasumiaruanne on koostatud skeemi nr.1 alusel.

Finantsvarad

Vara on raamatupidamiskohuslase poolt kontrollitav ressurss. Olulise tähtsusega on asjaolu, kellele langeb valdav osa varaobjektiga seotud maj.kasust ja kes kannab valdava osa varaobjektiga seotud riskidest.

Raha

Rahavoogude aruandes kajastatakse raha ja raha ekvivalentide muutusena bilansikirje RAHA saldo muutust.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjatele - tehingudokumentideks on siin müügiarved. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid pole.

Varud

Varud on müügiks ostetud kaubad.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara soetusmaksumus koosneb RTJ5 kohaselt ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kuludest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Põhivarana kajastatakse need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 639 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta.

Tulud

Müügituluna kajastatakse realiseeritud kaupade ja teenuste netokäive.

Kulud

Real Kaubad, toore,materjal ja teenused kajastatakse perioodi jooksul realiseeritud kaupade ja teenustega seotud väljaminekuid.

Muude tegevuskuludena näidatakse põhitegevust toetavate tegevuste kulud. Finantskuludes kajastatakse aruandeperioodi intressikulu jms.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on osaühingu juhatus ning olulise osalusega eraisikutest osanikud. Võimalike seotud osapoolte vaheliste suhete tuvastamisel peab arvesse võtma suhte sisu, mitte ainult õiguslikku vormi.

Osaühingu raamatupidamisarvestus on tekkepõhine.

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	-550	5 435
Muud nõuded ja ettemaksed	-550	0
Kokku nõuded ostjate vastu	-550	5 435

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013				
Soetusmaksumus	10 500	10 500	3 433	13 933
Akumuleeritud kulum	-2 275	-2 275	-3 433	-5 708
Jääkmaksumus	8 225	8 225	0	8 225
Amortisatsioonikulu	-2 100	-2 100		-2 100
31.12.2014				
Soetusmaksumus	10 500	10 500		10 500
Akumuleeritud kulum	-4 375	-4 375		-4 375
Jääkmaksumus	6 125	6 125		6 125
Amortisatsioonikulu	-2 100	-2 100		-2 100
31.12.2015				
Soetusmaksumus	10 500	10 500		10 500
Akumuleeritud kulum	-6 475	-6 475		-6 475
Jääkmaksumus	4 025	4 025		4 025

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
kapitalirendikohustus	1 712	1 712		
Lühiajalised laenud kokku	1 712	1 712		
Pikaajalised laenud				
kapitalirendikohustus	1 513		1 513	
Pikaajalised laenud kokku	1 513		1 513	
Laenukohustused kokku	3 225	1 712	1 513	
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
kapitalirendikohustus	1 679	1 679		
Lühiajalised laenud kokku	1 679	1 679		
Pikaajalised laenud				
kapitalirendikohustus	3 506		3 506	
Pikaajalised laenud kokku	3 506		3 506	
Laenukohustused kokku	5 185	1 679	3 506	

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	6 622	1 454
Sotsiaalmaksud	2 239	498
Kokku tööjõukulud	8 861	1 952
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0

2015	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0
2014	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	331	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.05.2016

Silmatera Mudilasmaja OÜ (registrikood: 11310494) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANNE TEDER	Juhatuse liige	04.05.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 510
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 019
Kokku	13 529
Jaotamine	
Kokku	13 529

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 510
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 019
Kokku	13 529

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Lapsehoiuteenus	88911	91668	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Janne Teder	47008190268		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	janne.teder@mail.ee